

SOCIETATEA COMERCIALA CARMESIN S.A.
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
ADMINISTRATOR UNIC

RAPORT DE GESTIUNE
PRIVIND ACTIVITATEA S.C. CARMESIN S.A.
PE PERIOADA 01.01. - 31.12.2018

S.C. CARMESIN S.A., infiintata prin reorganizarea I.M.F. Bucuresti, conform H.G. nr.157/1991, cu obiect de activitate producerea si comercializarea la intern si extern de produse din carburi metalice sinterizate, proiectare si consulting in domeniu, comercializarea de marfuri si servicii. Societatea a fost condusa in perioada 01.01. – 31.12. 2018 de un administrator unic – dr.ing.Popovici Ion.

S.C. CARMESIN S.A. este persoana juridica romana, avand forma de societate comerciala pe actiuni, de tip inchis. Capitalul social de 1.143.928 lei, subscris si varsat integral, este impartit in 457.571 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune si sunt detinute in intregime de actionari privati.

În perioada analizata, in comparatie cu anul precedent, principalii indicatori economico - financiari au inregistrat urmatoarea dinamica:

Nr. crt	DENUMIRE INDICATORI	U/M	REALIZARI 2017	REALIZARI 2018	DINAMICA %
1.	Numar personal	Pers.	20	19	
2.	Cifra de afaceri	lei	1.180.027	1.785.503	151
3.	Venituri totale	lei	1.335.199	1.794.788	134
3.1	Venituri din exploatare	lei	1.334.706	1.797.480	135
3.2	Venituri financiare	lei	493	308	62
3.3	Venituri exceptionale	lei	0	0	-
4.	Cheltuieli totale	lei	1.476.112	1.846.127	125
4.1	Cheltuieli ptr.exploatare	lei	1.472.885	1.843.295	125
4.2	Cheltuieli financiare	lei	3.227	2.832	88
4.3	Cheltuieli exceptionale	lei	0	0	-
5.	Profit brut	lei	0	0	-
6	Profit net de repartizat	lei	0	0	-

Nr. crt	DENUMIRE INDICATORI	U/M	REALIZARI 2017	REALIZARI 2018	DINAMICA %
7	Rata profitului brut	%	0	0	-
8	Pierdere	lei	151.771	69.195	46
9.	Active circulante	lei	862.531	896.956	104
10.	Viteza de rotatie a mijl. circulante	Zile	499	727	146
11.	Total creante	lei	340.237	380.349	112
12.	Total datorii	lei	596.907	732.858	123
13.	Productivitatea muncii	lei/pers.	59.001	93.978	

Din analiza elementelor de stocuri se constata urmatoarele :

Nr.crt	Denumire	Sold la 01.01.2018	Pondere	Sold la 31.12.2018	Pondere	Diferente
	Total stocuri :	443.906	100%	463.941	100%	20.035
1	Materii prime	32.380	7%	47.599	10%	10.292
2	Materiale consumabile	20.255	5%	21.730	5%	-1.475
3	Obiecte de inventar	5.610	1%	0	0%	-5.610
4	Productie in curs de executie	161.189	36%	232.954	50%	71.765
5	Semifabricate, prod. finite si reziduale	224.472	51%	161.658	35%	-62.884

Nivelul stocurilor a crescut la 31.12.2018 fata de inceputul anului cu 20.035 lei, iar in totalul stocurilor ponderea cea mai mare (51%) o detin stocurile productiei in curs de executie aferente comenzilor nefinalizate cu termen de predare la sfarsitul lunii ianuarie 2019 .

In ceea ce priveste creantele, creste nivelul acestora de la 340.237 la 01.01.2018 pana la nivelul de 380.349 la 31.12.2018, respectiv cu 12%, reflecta o marire a bazei de clienti, precum si o crestere a scadentei de plata pentru majoritatea clientilor.

La capitolul datoriilor societatii, dinamica acestora reflecta o crestere cu 23% la 31.12.2018, respectiv de la 596.907 lei la 732.858 lei. Aceasta crestere a fost determinata de cresterea cheltuielilor cu forta de munca, dar si ca urmare a maririi scadentei acordate clientilor pentru achitarea facturilor. Aceasta ultima masura a fost luata pentru sprijinirea partenerilor comerciali in conditiile dificile ale climatului economic actual.

Lucrarile de intocmire a bilantului contrabil au fost precedate de inventarierea patrimoniului in perioada 01.12.2018 – 31.12.2018, in baza Deciziei nr.07/27.11.2018.

Evidenta contabila a societatii este organizata si condusa in baza legii contabilitatii nr.82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si O.M.F. P. 1802/2014 .

S-au respectat principiile contabilitatii: prudentei, permanentei metodelor, continuitatii activitatii, independentei exercitiului, intangibilitatii bilantului de deschidere, necompensarii.

Forma de contabilitate utilizata este cea pe jurnale.

In obtinerea situatiilor se foloseste tehnica de calcul din dotare si programul licentiat DANTE.

Intocmirea bilantului contabil si anexelor sale s-au facut cu respectarea normelor in vigoare.

În concluzie, pe baza celor prezentate, propunem urmatoarele directii de actiuni in desfasurarea activitatii SC CARMESIN SA pe anul 2019:

a) corelarea productiei cu posibilitatile reale de desfacere, respectiv gasirea de clienti solvabili. Faptul ca materiile prime de baza sunt aduse exclusiv din import, conditioneaza existenta in permanenta a unor resurse financiare disponibile pentru plata in avans a acestora. De aceea ponderea comenzilor trebuie sa cada pe clienti cu mari posibilitati financiare.

b) cresterea veniturilor de baza sa se faca în principal prin reducerea costurilor de fabricatie, a cresterii calitatii produselor si a largirii portofoliului de clienti;

c) identificarea de noi piete de desfacere externe, respectiv crestere exportului avand in vedere ca resursele economico - financiare din economia româneasca sunt reduse .

Fata de cele prezentate, administratorul unic supune spre aprobarea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor bilantul contabil si contul de profit si pierderi pe anul 2018 si masurile propuse pentru imbunatatirea situatiei economice a societatii. .

ADMINISTRATOR UNIC

dr.ing. Ion Popovici